

FORMAZIONE INTEGRATA IVA/IRAP 2017

SECONDA GIORNATA DI FORMAZIONE 2017

AGENDA DEI CONTENUTI

- Comunicazione dati delle liquidazioni Iva: le criticità nella compilazione del modello
- Comunicazione dati delle fatture. Le ultime novità. Il caso particolare delle bollette dell'illuminazione votiva.
- Il Dl. 50/16:
 - i) split payment: estensione a nuovi soggetti (e proroga al 30 giugno 2020);
 - ii) termini molto più ristretti per la detrazione dell'Iva;
 - iii) nuovi vincoli alla compensazione orizzontale.
- FatturaPA: protocollo Iva sulle fatture d'acquisto, integrazione fatture in reverse charge, stampa e conservazione delle fatture: i recenti chiarimenti dell'Agenzia delle Entrate.
- Le risposte delle Entrate alla richiesta di consulenza giuridica dell'ANCI, con particolare riferimento a:
 - i) reverse charge: tempistica di registrazione, prestazioni accessorie;
 - ii) split payment: corretta applicazione dello split istituzionale/commerciale, ravvedimento operoso, scomputi, autofatture e passaggi interni;
 - iii) Bollo: contratti MEPA, sanzioni su fatturePA.
- Presupposti applicazione Iva: il fare attivo e organizzato. I numerosi casi concreti, dalla concessione di una cava alla concessione dei ripetitori telefonici ... e alla gestione del patrimonio locativo (Risposta ad interpello).
- Presupposti applicazione Iva: l'esercizio in veste di pubblica autorità. Il caso concreto della concessione del gas metano (Risposta ad interpello).
- Cessione di opere a scomputo: la Corte di Giustizia nega ogni agevolazione.
- La concessione onerosa di sottoservizi stradali: i riflessi fiscali (Cons. Stato n.4130/16)
- Rifiuto di fatturePA: la "nota integrativa dati non fiscali" come ipotesi di soluzione al problema delle fatture mancanti di CIG, CUP e/o impegno di spesa.
- Attività spettacolistica/museale: la gestione degli incassi tramite il "Bonus 18 app.".
- Fatturazione:
 - i) applicazione contestuale di Iva e Cosap?
 - ii) codice dei contratti: il pagamento diretto ai subappaltatori. Il corretto inquadramento Iva;
 - iii) oneri per la sicurezza: il trattamento Iva.
- Il reverse charge e (tutte) le relative sanzioni.
- RegISTRAZIONI contabili: tempistica per la stampa dei registri Iva.
- Casette dell'acqua: i) l'aliquota Iva da applicare; ii) comunicazione dati dei corrispettivi (provv. 30/03/17).
- Mancata presentazione F24 a zero: i chiarimenti dell'Agenzia delle Entrate.

I DOCENTI

ALESSANDRO GARZON, *dottore commercialista, consulente fiscale dell'ANCI Nazionale, collaboratore de Il Sole 24 Ore*

MARCO NOCIVELLI, *dottore commercialista, esperto AnciRisponde*

TAMARA BERSIGNANI, *responsabile servizio Iva Enti Pubblici Studio Garzon/ Interazione*

SEDI DEI CONVEGNI

CITTA'	DATA	SEDE
MILANO	6 giugno	ANDREOLA HOTEL - via Scarlatti, 24
BOLOGNA	7 giugno	NH DE LA GARE - piazza XX Settembre, 2
VERONA	7 giugno	HOTEL GIBERTI - via Giberti, 7
PADOVA	8 giugno	HOTEL GRAND'ITALIA - corso del Popolo 81
UDINE	15 giugno	HOTEL CRISTALLO - Piazzale G.D'Annunzio, 43
FIRENZE	15 giugno	HOTEL LONDRA - via J. da Diacceto 18

NB: INTERAZIONE si riserva il diritto di annullare i convegni nel caso non venga raggiunto un numero minimo di partecipanti

ORARIO

Dalle ore 9:00 alle ore 13.30.

La quota di partecipazione comprende il coffee-break.

Ai partecipanti verrà rilasciato un attestato di partecipazione.

MODALITA' DI PAGAMENTO

Bonifico bancario a favore di INTERAZIONE s.r.l., Banca Popolare dell'Emilia, filiale Mantova, IBAN: IT80X053871150000000498427

CEDOLA DI ISCRIZIONE ALLA SECONDA GIORNATA
da inviare a interazione@consulentipa.it o via fax allo 0376 397826

Soggetto _____

indirizzo _____

tel. _____ fax _____

email _____

FATTURAZIONE

Codice fiscale _____ Partita Iva _____

Codice univoco ufficio _____ CIG (se richiesto): _____

Impegno di spesa _____

Ulteriori dati da indicare in fattura _____

PARTECIPA IN QUALITA' DI (barrare):

abbonato al servizio FORMAZIONE INTEGRATA 2017

non abbonato a FORMAZIONE 2017 ma abbonato al BOLLETTINO 2017

non abbonato

Primo partecipante: _____

Secondo partecipante: _____

Sede prescelta (barrare):

MILANO

BOLOGNA

VERONA

PADOVA

UDINE

FIRENZE

Quota di partecipazione (*riservata ai non abbonati a Formazione Integrata 2017*), comprensiva di materiale e coffee break (barrare):

€ 150 per gli enti non abbonati con più di 5.000 abitanti e liberi professionisti

€ 130 per i non abbonati con meno di 5.000 abitanti

€ 90 per gli abbonati a BOLLETTINO 2017

€ 90 per le ulteriori adesioni da parte dello stesso Ente

Per gli enti pubblici le tariffe si intendono esenti da Iva. Per gli altri soggetti le tariffe sono + Iva.